

BALANÇOS PATRIMONIAL REGULATÓRIO E SOCIETÁRIO - R\$ Mil

	Nota de Ajuste	2013			2012		
		Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
ATIVO							
Circulante							
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	1.438.390	31.009	1.469.399	1.657.237	74.983	1.732.220
Despesas pagas antecipadamente	[2]	2.265	952.152	954.417	2.279	591.587	593.866
Ativo financeiro da concessão		-	-	-	-	-	-
Indenização da Transmissão		-	-	-	1.143.792	-	1.143.792
Outros ativos circulantes não afetados		1.707.875	-	1.707.875	-	-	-
		3.148.530	983.161	4.131.691	2.803.308	666.570	3.469.878
Realizável a Longo Prazo							
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	188.594	-	188.594	230.755	-	230.755
Créditos fiscais diferidos	[3]	897.686	5.956	903.642	771.758	13.506	785.264
Despesas pagas antecipadamente	[2]	-	324.809	324.809	-	197.187	197.187
Ativo financeiro da concessão		5.063.802	(5.063.802)	-	4.757.735	(4.757.735)	-
Indenização da Transmissão		-	-	-	-	-	-
Outros ativos não circulantes não afetados		1.278.426	(5.682)	1.272.744	1.437.267	(7.305)	1.429.962
		7.428.508	(4.738.719)	2.689.789	7.197.515	(4.554.347)	2.643.168
Investimentos	[4]	-	5.672	5.672	-	5.678	5.678
Imobilizado	[5]	-	6.549.835	6.549.835	-	6.385.121	6.385.121
Em serviço		-	19.587.163	19.587.163	-	16.066.564	16.066.564
(-) Reintegração Acumulada		-	(14.038.465)	(14.038.465)	-	(10.293.658)	(10.293.658)
Em curso		-	1.001.137	1.001.137	-	612.215	612.215
Intangíveis	[6]	1.920.898	(1.739.272)	181.626	1.778.817	(1.591.473)	187.344
Em serviço		6.608.618	(6.078.677)	529.941	6.501.119	(6.088.314)	412.805
(-) Reintegração Acumulada		(5.754.072)	5.340.530	(413.542)	(5.392.078)	5.107.463	(284.615)
Em curso		1.066.352	(1.001.125)	65.227	669.776	(610.622)	59.154
TOTAL DO ATIVO		12.497.936	1.060.677	13.558.613	11.779.640	911.549	12.691.189

	Nota de Ajuste	2013			2012		
		Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
Circulante							
Passivos regulatórios	[7]	-	718.253	718.253	-	255.708	255.708
Outros passivos circulantes não afetados		3.300.006	-	3.300.006	6.249.548	-	6.249.548
		3.300.006	718.253	4.018.259	6.249.548	255.708	6.505.256
Exigível a Longo Prazo							
Passivos regulatórios	[7]	-	245.616	245.616	-	41.305	41.305
Tributos e Contribuições Sociais	[8]	598.215	48.406	646.621	579.523	244.073	823.596
Outros passivos não circulantes não afetados		6.106.857	-	6.106.857	2.756.790	-	2.756.790
		6.705.072	294.022	6.999.094	3.336.313	285.378	3.621.691
Patrimônio Líquido							
Capital social		2.261.998	-	2.261.998	2.261.998	-	2.261.998
Reserva de capital		-	-	-	-	-	-
Reserva de lucro		427.805	-	427.805	201.151	-	201.151
Adiantamento para futuro aumento de capital		-	-	-	-	-	-
Dividendo adicional proposto		-	-	-	(284.249)	-	(284.249)
Reserva de avaliação patrimonial	[9]	(196.945)	(163.926)	(360.871)	(269.370)	22.629	(246.741)
Lucro (prejuízo) acumulado	[10]	-	212.328	212.328	284.249	347.834	632.083
		2.492.858	48.402	2.541.260	2.193.779	370.463	2.564.242
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.497.936	1.060.677	13.558.613	11.779.640	911.549	12.691.189

DEMONSTRAÇÃO REGULATÓRIA DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - R\$ Mil

Linha	Conta Contábil	Nota de Ajuste	2013			2012		
			Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
1			12.741.264	(1.580.249)	11.161.015	14.288.685	(816.227)	13.472.458
2	611.OX.1.1.01		5.252.081	(655.925)	4.596.156	5.763.565	411.336	6.174.901
3	611.OX.1.1.02		-	2.521	2.521	-	1.509	1.509
4	611.OX.1.1.04		180.423	-	180.423	115.563	-	115.563
5	611.OX.1.1.03		5.610.570	(43.044)	5.567.526	6.899.721	(589)	6.899.132
6	611.06		-	-	-	-	-	-
7	611.OX.X.9.XX	[12] [13]	1.698.190	(883.801)	814.389	1.509.836	(1.228.483)	281.353
8			(3.535.332)	34.868	(3.500.464)	(4.784.893)	(20.479)	(4.805.372)
9			(3.301.786)	64.421	(3.237.365)	(3.741.888)	(38.134)	(3.780.022)
10	611.OX.6.X.21		(1.031.963)	64.421	(967.542)	(1.172.830)	(38.134)	(1.210.964)
11	611.OX.6.X.22/3		(2.269.823)	-	(2.269.823)	(2.569.058)	-	(2.569.058)
12	611.05.7.1.06/7		-	-	-	-	-	-
13			(233.546)	(29.553)	(263.099)	(1.043.005)	17.655	(1.025.350)
14	611.OX.7.X.31		-	-	-	(87.832)	112	(87.720)
15	611.OX.7.X.32		(39.817)	-	(39.817)	(28.505)	-	(28.505)
16	611.OX.7.X.33		(121.506)	(15.439)	(136.945)	(450.836)	2.762	(448.074)
17	611.OX.7.X.34		(25.645)	(14.114)	(39.759)	(408.707)	14.781	(393.926)
18	611.OX.7.X.35		(38.349)	-	(38.349)	(67.125)	-	(67.125)
19	611.OX.7.X.39		(8.229)	-	(8.229)	-	-	-
20			9.205.932	(1.545.381)	7.660.551	9.503.792	(836.706)	8.667.086
21		[14]	(4.519.836)	408.156	(4.111.680)	(4.995.580)	447.432	(4.548.148)
22	615.OX.1.5.40/1		(3.847.658)	461.025	(3.386.633)	(3.706.674)	398.280	(3.308.394)
23	615.OX.1.5.43		(241.790)	(2.102)	(243.892)	(215.493)	3.634	(211.859)
24	615.OX.1.5.42		(410.290)	(50.767)	(461.057)	(1.051.817)	45.342	(1.006.475)
25	615.OX.1.9.38		(20.098)	-	(20.098)	(21.596)	11	(21.585)
26	615.OX.1.9.37		-	-	-	-	165	165
27			-	-	-	-	-	-
28	615.OX.X.X.12		-	-	-	-	-	-
29	615.01.1.1.98		-	-	-	-	-	-
30			4.686.096	(1.137.225)	3.548.871	4.508.212	(389.274)	4.118.938
31			(3.744.273)	685.897	(3.058.376)	(3.869.715)	1.073.532	(2.796.183)
32	615.OX.X.X.01		(1.158.896)	-	(1.158.896)	(1.089.138)	-	(1.089.138)
33	615.OX.X.X.02		-	-	-	-	-	-
34	615.OX.X.X.21		(720.655)	6.013	(714.642)	(695.245)	-	(695.245)
35	615.OX.X.X.11		(52.581)	-	(52.581)	(52.396)	-	(52.396)
36	615.OX.X.X.91		(65.114)	-	(65.114)	(72.477)	-	(72.477)
37	615.OX.X.X.93		(80.364)	-	(80.364)	(29.363)	-	(29.363)
38	615.OX.X.X.92		(1.539)	-	(1.539)	(1.641)	-	(1.641)
39	615.OX.X.X.94		(13.739)	-	(13.739)	(18.771)	-	(18.771)
40	615.OX.X.X.98		15.704	-	15.704	20.339	-	20.339
41	615.OX.X.X.99		(976.050)	883.801	(92.249)	(1.270.321)	1.228.483	(41.838)
42	615.OX.X.3.95/3.96		(117.932)	-	(117.932)	(225.063)	-	(225.063)
43	615.OX.X.X.95/96		(157.011)	-	(157.011)	(43.005)	-	(43.005)
44	615.OX.X.X.53		(362.758)	(198.015)	(560.773)	(350.860)	(154.922)	(505.782)
45	615.OX.X.X.55		(53.338)	(5.902)	(59.240)	(41.774)	(29)	(41.803)
46	615.06		-	-	-	-	-	-
47			941.823	(451.328)	490.495	638.497	684.258	1.322.755
48		[15]	(387.348)	30.715	(356.633)	(567.806)	(166.213)	(734.019)
49	631 (-) 631.06.1.2		542.935	83.611	626.546	289.083	41.127	330.210
50	635 (-) 635.06.1.2		(859.870)	(41.513)	(901.383)	(715.069)	(73.307)	(788.376)
51	631.06.1.2 + 635.06.1.2		-	-	-	-	-	-
52	671/5		(70.413)	(11.383)	(81.796)	(141.820)	(134.033)	(275.853)
53			554.475	(420.613)	133.862	70.691	518.045	588.736
54	710.OX.1.2.02/4		(136.814)	122.433	(14.381)	32.041	(129.511)	(97.470)
55	710.OX.1.2.01/3		(50.564)	43.480	(7.084)	(52.481)	(46.624)	(99.105)
56	710.OX.2.1/2		-	-	-	-	-	-
57	710.OX.23		123.157	-	123.157	141.114	-	141.114
58			490.254	(254.700)	235.554	191.365	341.910	533.275
					1.028.712			1.594.487

¹ Da linha 7 deverão ser excluídas as receitas já contabilizadas na Linha 6

² Das linhas 32 a 43, excluir todos os valores que se refiram às Atividades Não Vinculadas (615.06)

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS - R\$ Mil

Divulgar Ajustes CPCs	Linha		2013			2012		
			Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
		1 Consumidores, concessionárias e permissionárias						
	1	Descontos TUST e TUSD	26.096	-	26.096	66.645	-	66.645
	2	Descontos Irrigação e Aquicultura	4.913	-	4.913	8.338	-	8.338
	3	Subsídios Baixa Renda	-	-	-	-	-	-
	4	Compens. Financ. Interrup. Fornecimento	-	-	-	-	-	-
	5	Outros Ajustes	-	-	-	-	-	-
			31.009	-	31.009	74.983	-	74.983
		2 Despesas pagas antecipadamente						
	6	Parcela "A"	-	-	-	-	-	-
	7	CVA	933.195	324.037	1.257.232	589.167	196.415	785.582
	8	Revisão tarifária	-	-	-	-	-	-
	9	Sobrecontratação	-	-	-	-	-	-
	10	Subvenção baixa renda - perdas	-	-	-	-	-	-
	11	Neutralidade dos encargos setoriais	1.145	(372)	773	-	-	-
	12	Diferenças PLPT	-	1.144	1.144	-	-	-
	13	Outros componentes financeiros	17.812	-	17.812	2.420	772	3.192
			952.152	324.809	1.276.961	591.587	197.187	788.774
		3 Créditos fiscais diferidos						
	14	IRPJ Diferido	4.379	9.931				
	15	CSLL Diferido	1.577	3.575				
	16	PIS Diferido	-	-				
	17	COFINS Diferido	-	-				
			5.956	13.506				
		4 Investimentos						
	18	Em Sociedades Controladas e Controladas em Conjunto	5.672	5.678				
		Em Outros Investimentos	-	-				
			5.672	5.678				
		5 Imobilizado						
		Em serviço						
	19	Terrenos	36.776	48.037				
	20	Reservatório, Barragem e Adutoras	-	-				
	21	Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	640.781	538.673				
	22	Máquinas e Equipamentos	25.168.451	20.151.824				
	23	Veículos	70.394	51.153				
	24	Móveis e Utensílios	84.215	59.781				
	25	(-)Prov. Ajuste ao Valor de recuperação de Ativos	-	-				
	26	Obrigações Especiais	(6.413.454)	(4.782.904)				
			19.587.163	16.066.564				
		(-) Reintegração Acumulada						
	27	Terrenos	-	-				
	28	Reservatório, Barragem e Adutoras	-	(271.282)				
	29	Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	(361.838)	(10.910.256)				
	30	Máquinas e Equipamentos	(15.081.165)	(49.083)				
	31	Veículos	(54.026)	(57.171)				
	32	Móveis e Utensílios	(72.102)	-				
	33	(-)Prov. Ajuste ao Valor de recuperação de Ativos	-	-				
	34	Obrigações Especiais	1.530.666	994.134				
			(14.038.465)	(10.293.658)				
		Em curso						
	35	Terrenos	9.917	7.813				
	36	Reservatório, Barragem e Adutoras	-	-				
	37	Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	53.960	46.276				
	38	Máquinas e Equipamentos	948.383	654.171				
	39	Veículos	8.007	22.484				
	40	Móveis e Utensílios	3.931	10.925				
	41	A Ratear	13.387	(185.692)				
	42	Estudos e Projetos	11.934	14.512				
	43	Transformação, Fabricação e Reparo de Materiais	2.824	3.297				
	44	Material em Depósito	249.675	265.872				
	45	Compras em Andamento	-	-				
	46	Adiantamento a Fornecedores	21.743	7.069				
	47	Depósitos Judiciais	34.469	25.163				
	48	Obrigações Especiais	(357.093)	(259.675)				
			1.001.137	612.215				
		Total do Imobilizado	6.549.835	6.385.121				
		6 Intangível						
	49	Em serviço	529.941	412.805				
	50	(-) Reintegração Acumulada	(413.542)	(284.615)				
	51	Em curso	65.227	59.154				
			181.626	187.344				

Ajustes CPCs	7 Passivos Regulatórios	2013			2012		
		Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
52	Parcela "A"	-	-	-	-	-	-
53	CVA	691.951	241.107	933.058	211.161	35.056	246.217
54	Revisão tarifária	-	-	-	-	-	-
55	Descontos TUSD e irrigação	-	-	-	-	-	-
56	Reajuste tarifário	-	-	-	-	-	-
57	Sobrecontratação	-	-	-	-	-	-
58	Subvenção baixa renda - ganhos	-	-	-	-	-	-
59	Neutralidade dos encargos setoriais	29.006	4.509	33.515	41.076	6.249	47.325
60	Outros componentes financeiros	(2.704)	-	(2.704)	3.471	-	3.471
		718.253	245.616	963.869	255.708	41.305	297.013
Ajustes CPCs	8 Tributos e Contribuições Sociais	2013	2012				
61	IRPJ Diferido	22.712	150.257				
62	CSLL Diferido	8.177	54.093				
63	PIS Diferido	3.125	7.086				
64	COFINS Diferido	14.393	32.637				
		48.406	244.073				
Ajustes CPCs	9 Reserva de avaliação patrimonial	2013	2012				
65	Ajuste a valor de mercado	(108.191)	34.286				
66	Ajuste de passivo atuarial	-	-				
67	IR	(40.982)	(8.572)				
68	CS	(14.753)	(3.086)				
		(163.926)	22.629				
Ajustes CPCs	10 Lucro (prejuízo) acumulado	2013	2012				
69	Efeito dos ajustes CPCs	212.328	347.834				
		212.328	347.834				
Ajustes CPCs	11 Receita Operacional Bruta	2013	2012				
70	Fornecimento de energia elétrica						
71	CVA Passiva	(675.689)	217.090				
72	Neutralidade dos encargos setoriais	27.338	48.045				
73	Sobrecontratação	-	-				
74	Subvenção baixa renda	1.493	146.201				
75	Desconto TUSD e irrigação	(9.067)	-				
76	Outros	-	-				
77	Suprimento de Energia Elétrica	2.521	1.509				
78	Energia Elétrica de Curto Prazo	-	-				
79	Receita pela Disponibilidade da Rede Elétrica	(43.044)	(589)				
	Receita de Construção de infraestrutura da concessão	(883.801)	(1.228.483)				
	Remuneração do Ativo Financeiro	-	-				
	Outros Ativos e Passivos Regulatórios	-	-				
		(1.580.249)	(816.227)				
Ajustes CPCs	12 Receita de Atividade Não Vinculada	2013	2012				
		-	-				
		-	-				
Ajustes CPCs	13 Outras Receitas Vinculadas	2.013	2.012				
81		-	-				
		-	-				
Ajustes CPCs	14 Custos não Gerenciáveis - Parcela "A"	2013	2012				
82	Energia Elétrica Comprada para Revenda						
83	Parcela "A"	-	2.274				
84	CVA	458.736	459.983				
85	Neutralidade dos encargos setoriais	-	(502)				
86	Sobrecontratação	-	-				
87	Outros Componentes Financeiros	2.289	-				
88	Energia Elétrica Comprada para Revenda - Proinfa	(2.102)	3.634				
89	Encargos de Uso do Sistema de Transmissão/Distrib.	(50.767)	(18.133)				
90	Taxa de Fiscalização	-	11				
91	CFURH	-	165				
		408.156	447.432				
Ajustes CPCs	15 Resultado Extra-Concessão	2013	2012				
	Receitas e Despesas Financeiras						
	Ativos e passivos regulatórios						
92	Componentes Financeiros	42.098	(32.180)				
	Resultado Não Operacional						
	ICPC 01						
93	Baixa de ativos	(11.383)	(134.033)				
		30.715	(166.213)				

Novos pronunciamentos contábeis adotados a partir de 2013

Em decorrência de alteração nos pronunciamentos contábeis em vigor, a Companhia adotou novas práticas contábeis a partir de 1º de janeiro de 2013 e as aplicou, para apresentação destas demonstrações contábeis, de maneira retrospectiva. Estão destacadas abaixo as principais alterações com efeito nestas demonstrações contábeis:

CPC 33 (R1) e IAS 19 revisada – Benefícios a empregados

As modificações alteraram a contabilização dos planos de benefícios definidos e dos benefícios de rescisão. A modificação mais significativa refere-se à contabilização das alterações nas obrigações de benefícios definidos e ativos do plano no próprio ano, com a eliminação da "abordagem de corredor" permitida na versão anterior da IAS 19 e o reconhecimento antecipado dos custos de serviços passados. As modificações exigem que todos os ganhos e prejuízos atuariais sejam reconhecidos imediatamente como resultado abrangente diretamente no Patrimônio Líquido, de forma que o ativo ou passivo líquido do plano de pensão sejam reconhecidos no Balanço Patrimonial para refletir o valor integral do déficit ou superávit dos planos.

A seguir, apresentamos um resumo das Informações Contábeis que sofreram modificações em função das novas práticas contábeis mencionadas acima:

BALANÇO PATRIMONIAL	31/12/2012		
	Saldo Publicado	Obrigações Pós-Emprego	Saldo Reapresentado
Total do Ativo Circulante	2.803.308	-	2.803.308
Ativo Não Circulante			
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	771.758	138.766	910.524
Total do Ativo Não Circulante	8.837.566	138.766	8.976.332
Passivo Circulante	6.249.548	-	6.249.548
Passivo Não Circulante			
Benefícios Pós-Emprego	1.375.823	408.136	1.783.959
Total do Passivo Não Circulante	2.928.177	408.136	3.336.313
Patrimônio Líquido			
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	(269.370)	(269.370)
Total do Patrimônio Líquido	2.463.149	(269.370)	2.193.779